

**ДЕВЕТОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕЊУ ОДЛУКЕ О БУЏЕТУ ОПШТИНЕ**

**БОСИЛЕГРАД ЗА 2013. ГОДИНУ**

## 1.УВОД

Приликом израде,состављања и достављања извештаја о извршењу Одлуке о буџету општине Босилеград за 2013.годину односно одлуке о четвртој измени и допуни одлуке о буџету за 2013.годину за период јануар-септембар 2013.године примењивани су следећи прописи:

- Закон о буџетском систему
- Закон о буџету Републике Србије,односно Одлуке о четвртој измени и допуни одлуке о буџету општине Босилеград за 2013.годину.
- Закон о изменама и допунама Закона о буџету Републике Србије за 2013.годину
- \_Фискална стратегија за 2013.г са пројекцијама за 2014. И 2015.годину
- Закон о локалној самоуправи
- Закон о финансирању локалне самоуправе
- Закон о јавном дугу
- Уредба о примени Међународних рачуноводствених стандарда за јавни сектор;
- Правилник о списку корисника јавних средстава.
- правилник о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем
- Правилник о условима и начину вођења рачуна за уплату јавних прихода и расподела средстава са тих рачуна
- Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања.
- Правилник о начину коришћења средстава са подрачуна, односно других рачуна консолидованог рачуна трезора Републике и о начину извештавања о инвестирању средстава корисника буџета и организација обавезног социјалног осигурања, односно Правилник о начину коришћења средстава са подрачуна општине Босилеград , Упутство о раду трезора општине Босилеград,Правилник о организацији буџетског рачуноводства правилника донетих од стране надлежног органа општине Босилеград.

Овим извештајем обухваћени су следећи корисници буџета:

### **1.Директни корисници буџета**

- Скупштина општине Босилеград
- Председник и Општинско Веће
- Општинска управа

### **2.Индијектни корисници буџета:**

- Установа Центар културе Босилеград
- Народна библиотека“Христо Ботев“,Босилеград
- Предшколска установа „Дечја радос“Босилеград
- ЈП „Дирекција за ГЗП“,Босилеград
- СД „Младост“Босилеград и
- МЗ Општине Босилеград

### **3.Остали корисници буџетских средстава:**

- ЈП „Услуга“ Босилеград корисник субвенција

- ЈП „Ветеринарска амбуланата“Босилеград- корисник субвенција
- Основна школа“Г Димитров“ корисник трансферних средстава
- Гимназија Босилеград- корисник трансферних средстава
- Дом Здравља корисник трансферних средстава
- корисници дотација (корисници су удружења)

## ОПШТИ ДЕО

### I)Рачун прихода и примања од продаје нефинансијске имовине и расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине

Рачун прихода и примања од продаје нефинансијске имовине и расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине дат је у табели 1 из исте се види да су остварени текући приходи буџета у износу од 270.728.198,00 динара у периоду јануар-септембар што представља 46,22% извршења од планираног Реализација сопствених прихода корисника износи 3.197.933,50 динара или 12,59% од планираног.Реализација планираних донација је свега 2,01% у односу на планираног. Остварени расходи из средстава буџета у односу на планиране износе 41,8%, те је остварен фискални суфицит у износу од 5.110.943,92 динара.

Табела 1

<b>РАЧУН ПРИХОДА И ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ И РАСХОДА И ИЗДАТАКА ЗА НАБАВКУ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР-СЕПТЕМБАР 2013 ГОДИНЕ</b>			
ОПИС	укупан план за 2013 по четвртном ребалансу	укупно извршење I-IX 2013	разлика%
1		3	
<b>1.Укупни приходи и примања од продаје нефинансијске имовине</b>			
1.1ТЕКУЋИ ПРИХОДИ:у чему			
буџетска средства	585.791.031,00	270.728.198,00	46,22
сопствени приходи	25.394.000,00	3.197.933,50	12,59
Донације	36.000.000,00	723.068,06	2,01
1.2.ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	0,00		
<b>2.Укупни расходи и издаци за набавку нефинансијске имовине</b>			

2.1. ТЕКУЋИ РАСХОДИ:у чему			
текући буџетски расходи	639.073.577,00	267.123.000,00	41,80
издаци из сопствених прихода	25.394.000,00	2.415.255,64	9,51
Донације	36.000.000,00	0,00	0
<b>БУЏЕТСКИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ (Кл.7+кл.8)-(кл.4+кл.5)</b>	<b>-53.282.546,00</b>	<b>5.110.943,92</b>	<b>-9,59</b>
Издаци за набавку финансијске имовине	0,00	0,00	
<b>Примања од продаје финансијске имовине</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	
<b>УКУПАН ФИСКАЛНИ СУФИЦИТ/ДЕФИЦИТ</b>	<b>-53.282.546,00</b>	<b>5.110.943,92</b>	<b>-9,592</b>

## II) Рачун финансирања

Рачун финансирања обухвата примања од продаје финансијске имовине и задуживања и издатке за набавку финансијске имовине за и за набавку кредита и зајмова. Исти је дат у табели 2 из које се види да у претходном периоду није било примања од продаје финансијске имовине, нити је било расхода по основу набавке финансијске имовине и отплате дуга. Неутрошена средства из претходних година коришћена су у складу са Одлуком о завршном рачуну буџета општине Босилеград за 2012.г и то: за реализацију пројеката и трошкове принудне наплате за ел. енергију.

Табела 2

БУЏЕТ ОПШТИНЕ БОСИЛЕГРАД				
РАЧУН ФИНАНСИРАЊА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР-СЕПТЕМБАР 2013.ГОДИНЕ				
Ред.број	ОПИС	укупан план за 2013 по четвртном ребалансу	укупно извршење I-IX 2013	разлика%
1	2	3	4	5(4.100:3)
I	<b>Примања од задуживања (категија91)</b>	0		
II	Примања од продаје финансијске имовине (конта 9211,9221,9219,9227,9228)	0		

III	неуtroшена средства из претходних година	53.282.546,00	17.492.000,00	32,8287616
IV	Укупно (I+III)	53.282.546,00	17.492.000,00	32,8287616
V	Издаци за отплату главнице дуга (део категорије 61)	0,00	0,00	
VI	Издаци за набавку финансијске имовине која није у циљу спровођења јавних политика (део 62)	0,00	0,00	
VII	Укупно (V+VI)	0,00	0,00	
VIII	Нето финансирање(IV-VII)	53.282.546,00	17.492.000,00	32,8287616

### III) Утврђивање укупног буџетског суфицита, односно буџетског дефицита, као и укупног фискалног суфицита, односно укупног фискалног дефицита

- 1) Утврђивање буџетског суфицита, односно буџетског дефицита представља разлику између укупног износа прихода и примања остварених по основу продаје нефинансијске имовине и укупног износа расхода и издатака за набавку нефинансијске имовине;
- 2) утврђивањ укупног фискалног суфицита, односно укупног фискалног дефицита представља буџетски суфицит односно дефицит коригован За трансакције у имовини и обавезама које су извршене у циљу спровођења јавних политика исти је дат у табели 3:

Табела 3

Укупан фискални дефицит (буџетски дефицит коригован за трансакције у имовини и обавезама које су извршене у циљу спровођења јавних политика) за период јануар-септембар 2013. године				
Ред. број	ОПИС	укупан план за 2013 по четвртом ребалансу	укупно извршење I-IX 2013	разлика%
1	2	3	4	5(4.100:3)
I	Текући приходи (класа 7)	0		
II	Примања од продаје нефинансијске имовине (класа 8)	0		
III	Укупно( I+ II)	53.282.546,00	17.492.000,00	32,8287616
IV	Текући расходи (класа 4)	53.282.546,00	17.492.000,00	32,8287616
V	Издаци за набавку нефинансијске имовине (класа 5)	0,00	0,00	
VI	Укупно IV+V			

VII	Буџетски дефицит (III+ VI)			
VIII	Издаци за набавку финансијске имовине која није у циљу спровођења јавних политика (део 62)	0,00	0,00	
IX	Примања од продаје финансијске имовине (конта 9211,9221,9219,9227,9228) <b>Укупно (V+VI)</b>	0,00	0,00	
X	Укупан фискални дефицит/суфицит (VII+(VIII-IX))	<b>53.282.546,00</b>	17.492.000,00	<b>32,8287616</b>

**IV)Укупно планирани и остварени приходи, примања и пренета неутрошена средства из ранијих година- према економској класификацији и изворима финансирања**

Припадност прихода, односно јавних прихода и примања за финансирање надлежности ЈЛС утврђена је чланом 25. Закона о буџетском систему, и то: порези у делу утврђени Законом, таксе, накнаде, донације и трансфери, приходи настали употребом јавних средстава и примања. Приказ остварења укупно планираних и остварених прихода, примања и пренетих неутрошених средстава из ранијих година за период јануар септембар 2013.г према економској класификацији и изворима финансирања дат је у ј табели 4.

**УКУПНО ПЛАНИРАНИ И ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ, ПРИМАЊА И ПРЕНЕТА НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР- СЕПТЕМБАР 2013.ГОДИНЕ ПРЕМА ЕКОНОМСКОЈ КЛАСИФИКАЦИЈИ И ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА**

Табела4

Економска класификација	ОПИС	приходи из буџета по IVребалансу	план за период I-IX 2013.г	остварење I-IX 2013.	%	сопствени приходи корисника по четвртој ребалансу	план сопствених прихода корисника за период I-IX 2013.г	остварење I-IX 2013.	%
321311	Вишак нерасп. с-ва из претходне године	34.933.398,00	34.933.398,00	34.933.398,00	100,00	0,00	0,00		
321311	Пренета неутрошена наменска средства	14.017.924,00	14.017.924,00	14.017.924,00	100,00	0,00	0,00		
321311	Пренета неутрошена средства на наменским подрачунима	4.331.224,00	4.331.224,00	4.331.224,00	100,00	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>53.282.546,00</b>	<b>53.282.546,00</b>	<b>53.282.546,00</b>	100,00	0,00	<b>0,00</b>		
711000	Порези на доходак и добит								
711110	Порези на зараде	51.300.000,00	38.475.000,00	38.905.435,00	101,12	0,00	0,00		
711120	Порези на приходе од самосталне делатности	2.700.000,00	2.025.000,00	2.825.214,00	139,52	0,00	0,00		
711140	Порези на приходе од имовине	600.000,00	450.000,00	391.050,00	86,90	0,00	0,00		

711180	Месни самодопринос	5.000,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
711190	Порез на друге приходе	3.800.000,00	2.850.000,00	5.189.999,00	182,11	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>58.405.000,00</b>	<b>43.803.750,00</b>	<b>47.311.698,00</b>	<b>108,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
712100	Порез на фонд зарада	100.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>100.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>713000</b>	<b>Порез на имовину</b>		0,00				0,00		
713120	Порез на имовину	4.400.000,00	3.300.000,00	3.223.703,00	97,69	0,00	0,00		
713310	Порез на наслеђе и поклон	500.000,00	375.000,00	64.852,00	17,29	0,00	0,00		
713420	Порез на капиталне трансакције	1.500.000,00	1.125.000,00	723.047,00	64,27	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>6.400.000,00</b>	<b>4.800.000,00</b>	<b>4.011.602,00</b>	<b>83,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>714000</b>	<b>Порез на добра и услуге</b>		0,00				0,00		
714420	Комуналне таксе за приређивање муз. програма	50.000,00	37.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
714440	Средства за противпожарну заштиту	15.000,00	11.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
714510	Порези, таксе и накнаде на моторна возила	1.400.000,00	1.050.000,00	913.630,00	87,01	0,00	0,00		
714540	Накнада за коришћење добара од опш. интереса	400.000,00	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00	0,00		
714550	Боравишне таксе	250.000,00	187.500,00	149.960,00	79,98	0,00	0,00		
714560	Општинске накнаде	100.000,00	75.000,00	187.824,00	250,43	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>2.215.000,00</b>	<b>1.661.250,00</b>	<b>1.551.414,00</b>	<b>93,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>716000</b>	<b>Други порези</b>		0,00				0,00		
716110	Комуналне таксе на фирму	30.287.139,00	22.715.354,25	15.521.307,00	68,33	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>30.287.139,00</b>	<b>22.715.354,25</b>	<b>15.521.307,00</b>	<b>68,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>730000</b>	<b>Донације и трансфери</b>		0,00				0,00		
<b>731000</b>	<b>Донације од иностраних држава</b>		0,00				0,00		
<b>731150</b>	<b>Текуће донације од иностранства</b>	6.000.000,00	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>732000</b>	<b>Донације од међународних организација</b>		0,00				0,00		

732150	Текуће донације од међународних организација у корист општине	30.000.000,00	22.500.000,00	723.068,00	3,21	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>30.000.000,00</b>	<b>22.500.000,00</b>	<b>723.068,00</b>	<b>3,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>733000</b>	<b>Трансфери од других нивоа власти</b>		0,00				0,00		
733150	Текући трансфери од других нивоа власти у корист нивоа општина	356.691.735,00	267.518.801,25	196.792.758,00	73,56	0,00	0,00		
733250	Капитални наменски трансфери од др.нивоа власти у корист општина	97.384.157,00	73.038.117,75	714.000,00	0,98	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>454.075.892,00</b>	<b>340.556.919,00</b>	<b>197.506.758,00</b>	<b>58,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>741000</b>	<b>Приходи од имовине</b>		0,00				0,00		
741150	Камате на средства консолидованог рачуна трезора	600.000,00	450.000,00	1.049.237,00	233,16	0,00	0,00		
741510	Нак.за коришћење прир. добара	4.000.000,00	3.000.000,00	1.230.432,00	41,01	0,00	0,00		
741520	Накнада за коришћење шумског и пољопривредног земљишта	500.000,00	375.000,00	174.527,00	46,54	0,00	0,00		
741530	Комунална такса за коришћење грађ. земљишта	100.000,00	75.000,00	49.300,00	65,73	0,00	0,00		
741550	Накнада за коришћење добара од општег интереса	500.000,00	375.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>5.700.000,00</b>	<b>4.275.000,00</b>	<b>2.503.496,00</b>	<b>58,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>742000</b>	<b>Продаја добара и услуга</b>		0,00				0,00		
742150	Приходи од закупа	300.000,00	225.000,00	274.200,00	121,87	0,00	0,00		
742250	Општинске административне таксе	250.000,00	187.500,00	93.855,00	50,06	0,00	0,00		
742350	Приходи општинских органа	1.000.000,00	750.000,00	230.183,00	30,69	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>1.550.000,00</b>	<b>1.162.500,00</b>	<b>598.238,00</b>	<b>51,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>743000</b>	<b>Новчане казне за прекршаје</b>		0,00				0,00	0,00	
743350	Новчане казне за прекршаје	200.000,00	150.000,00	258.035,00	172,02	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>200.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>258.035,00</b>	<b>172,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
744000	<b>Добровољни трансфери од физичких и правних лица</b>		0,00				0,00		
744150	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица	360.000,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>360.000,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>745000</b>	<b>Мешовити и неодређени приходи</b>		0,00				0,00		
745150	Остали општински приходи	26.298.000,00	19.723.500,00	1.334.419,00	6,77	25.394.000,00	19.045.500,00	3.198.000,00	16,79



	<b>УКУПНО</b>	<b>26.298.000,00</b>	19.723.500,00	<b>1.334.419,00</b>	6,77		0,00	
771000	<b>Меморандумска ставка</b>		0,00				0,00	
771110	Меморандумска ставка за рефундацију расхода	200.000,00	150.000,00	131.244,00	87,50	0,00	0,00	
	<b>УКУПНО</b>	<b>200.000,00</b>	150.000,00	131.244,00	87,50	0,00	0,00	
<b>921000</b>	<b>Примања од продаје домаћих акција и капитала</b>		0,00				0,00	
921950	Примања од продаје домаћих акција и капитала	0,00	0,00	0,00			0,00	
	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ БУЏЕТА ЗА 2013. ГОДИНУ</b>	<b>675.073.577,00</b>	506.305.182,75	<b>324.733.825,00</b>	64,14	<b>25.394.000,00</b>	19.045.500,00	<b>3.198.000,00</b>

**V) Укупно планирани и извршени јавни расходи и издаци по изворима финансирања и по наменама, са приказом разлике између одобрених средстава и Извршења**

Укупно планирани и извршени јавни расходи и издаци по изворима финансирања и по наменама, са приказом разлике између одобрених средстава и Извршења дати су у табели 5

**Табела 5**

Економска класификација	ОПИС	јавни расходи по IV ребалансу из средстава из буџета	јавни расходи из средстава буџета за период I-IX 2013.	јавни расходи из средстава буџета за период I-IX 2013.	%	Јавни расходи по четвртм ребалансу из сопствених прихода корисника	додатни расходи из сопствених средстава корисника за период I-IX 2013.	остварење додатних расхода из сопствених средстава корисника за период I-IX 2013.	%
1	2	3				3	3	3	3
	<b>РАСХОДИ ЗА ЗАПОСЛЕНЕ</b>								
411	Плате, додаци и нак. запосленима	146.717.575,00	110.038.181,25	92.040.112,00	83,64	0,00	0,00	166.925,00	
412	Социјални доприноси	26.755.032,00	20.066.274,00	16.541.071,00	82,43	0,00	0,00	29.881,00	
413	Накнаде у натура	300.000,00	225.000,00	224.197,38	99,64	0,00	0,00	0,00	
414	Социјална давања запосленима	5.088.650,00	3.816.487,50	592.271,37	15,52	196.000,00	147.000,00	521.582,00	354,82
415	Накнаде за запослене	486.270,00	364.702,50	180.424,00	49,47	20.000,00	15.000,00	0,00	0,00
416	Накнаде за рад скупштинских тела и комисија, награде и бонуси.	2.920.000,00	2.190.000,00	1.739.654,00	79,44	140.000,00	105.000,00	6.311,00	6,01
	<b>УКУПНО</b>	<b>182.267.527,00</b>	136.700.645,25	<b>111.317.729,75</b>	<b>81,43</b>	<b>356.000,00</b>	267.000,00	<b>724.699,00</b>	271,42
	<b>КОРИШЋЕЊЕ РОБА И УСЛУГА</b>		0,00						
421	Стални трошкови	10.461.000,00	7.845.750,00	6.188.747,55	78,88	616.500,00	462.375,00	202.507,33	43,80
422	Трошкови путовања	6.292.500,00	4.719.375,00	3.922.130,71	83,11	992.500,00	744.375,00	636.309,00	85,48
423	Услуге по уговору	54.294.345,00	40.720.758,75	31.471.733,21	77,29	580.000,00	435.000,00	87.935,00	20,21

424	Специјализоване услуге	9.543.832,00	7.157.874,00	2.584.664,73	36,11	900.000,00	675.000,00	38.114,00	5,65
425	Услуге за одржавање	30.872.000,00	23.154.000,00	5.695.347,42	24,60	192.000,00	144.000,00	32.912,00	22,86
426	Материјал	36.107.000,00	27.080.250,00	18.613.272,35	68,73	1.417.000,00	1.062.750,00	655.444,42	61,67
441	Отплата камата	0,00	0,00			0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>147.570.677,00</b>	<b>110.678.007,75</b>	<b>68.475.895,97</b>	<b>61,87</b>	<b>4.698.000,00</b>	<b>3.523.500,00</b>	<b>1.653.221,75</b>	<b>46,92</b>
	<b>СУБВЕНЦИЈЕ ЈАВНИМ НЕФИНАНСИЈСКИМ КОРПОРАЦИЈАМА</b>		0,00	0,00			0,00		
451	Субвенције јавним нефинансијским корпорацијама	51.532.719,00	38.649.539,25	27.297.942,59	70,63		0,00		
454	Субвенције послодавцима за отварање радних места	4.300.000,00	3.225.000,00	0,00	0,00		0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>55.832.719,00</b>	<b>41.874.539,25</b>	<b>27.297.942,59</b>	<b>65,19</b>		0,00		
	<b>ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ</b>		0,00	0,00			0,00		
463	Трансфери осталим нивоима власти	64.451.699,00	48.338.774,25	33.323.395,49	68,94		0,00		
464	Дотације организацијама обавез.соц. Осиг. Локални акциони план	2.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00		0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>66.451.699,00</b>	<b>49.838.774,25</b>	<b>33.323.395,49</b>	<b>66,86</b>		0,00		
	<b>НАКНАДЕ ЗА СОЦИЈАЛНУ ЗАШТИТУ ИЗ БУЏЕТА</b>		0,00	0,00			0,00		
472	Накнаде за социјалну заштиту	20.600.000,00	15.450.000,00	13.176.305,00	85,28		0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>20.600.000,00</b>	<b>15.450.000,00</b>	<b>13.176.305,00</b>	<b>85,28</b>		0,00		
	<b>ОСТАЛИ ИЗДАЦИ</b>		0,00	0,00			0,00		
481	Донације невладиним организацијама	14.994.550,00	11.245.912,50	6.456.997,15	57,42		0,00		
482	Порези и таксе	2.922.000,00	2.191.500,00	1.267.616,11	57,84	40.000,00	30.000,00	3.494,89	11,65
483	Новчане казне и пенали по решењу судова	6.030.000,00	4.522.500,00	4.039.567,94	89,32	10.000,00	7.500,00		0,00
484	Средства за елементарне непогоде	2.650.387,00	1.987.790,25	0,00	0,00		0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>26.596.937,00</b>	<b>19.947.702,75</b>	<b>11.764.181,20</b>	<b>58,98</b>	<b>50.000,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>3.494,89</b>	<b>9,32</b>
	<b>ОСНОВНА СРЕДСТВА</b>		0,00	0,00			0,00		
511	Зграде и грађевински објекти	138.574.713,00	103.931.034,75	13.634.492,95	13,12	20.000.000,00	15.000.000,00		0,00
512	Машине и опрема	28.164.305,00	21.123.228,75	4.859.638,31	23,01	285.000,00	213.750,00	33.840,00	15,83
513	Остале некретнине и опрема	500.000,00	375.000,00	115.100,00	30,69		0,00		
515	Набавка књига у библиотеци	315.000,00	236.250,00	46.508,00	19,69	5.000,00	3.750,00		0,00
523	Роба на залихама за даљу продају	3.000,00 0,00	2.250.000,00		0,00	0,00	0,00		
541	Земљиште	2.900.000,00	2.175.000,00	603.800,00	27,76	0,00	0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>173.454.018,00</b>	<b>130.090.513,50</b>	<b>19.259.539,26</b>	<b>14,80</b>	<b>20.290.000,00</b>	<b>15.217.500,00</b>	<b>33.840,00</b>	<b>0,22</b>
	<b>БУЏЕТСКА РЕЗЕРВА</b>		0,00	0,00			0,00		

499	Стална резерва	300.000,00	225.000,00	0,00	0,00		0,00		
499	Текућа резерва	2.000.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00		0,00		
	<b>УКУПНО</b>	<b>2.300.000,00</b>	<b>1.725.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		
	<b>УКУПНО РАСХОДИ ЗА 2013.ГОДИНУ</b>	<b>675.073.577,00</b>	506.305.182,75	284.614.989,26	56,21	<b>25.394.000,00</b>	19.045.500,00	<b>2.415.255,6</b>	12,68

#### VI) Укупно планирани и извршени издаци буџетских корисника за 2013.годину

У овом делу извештаја дат је табеларни преглед планираних и извршених капиталних издатака буџетских корисника за период јануар-септембар 2013.г

#### Извештај о примљеним донацијама и задужењу на домаћем и страном тржишту новца и капитала и извршеним отплатама дугова

У периоду јануар-септембар примљене су донације у износу од и то на наменским подрачуцима

У истом периоду није било задуживања на домаћем и ино тржишти капитала и новца, нити је вршено исплата по основу кредита и дугова

Економска класификација	ОПИС	План за 2013	Извршење I-IX2013	%	План за 2014	План за 2015
1	2					
	<b>А.КАПИТАЛНИ ПРОЈЕКТИ</b>					
511	Зграде и грађевински објекти					
1.	Пројекат унапређење квалитета и кул. Живота за потенцијалне мигранте	490.000,00	75.648,69		0	0
2.	Изградња моста преко реке Драговиштице	21.900.000,00	12.112.844,00			
	Година почетка 2012г година завршетка 2013					
	Извор финансирања 13-15					
3.	Израда плана генералне регулације	3.351.000,00	200.000,00			
	Година почетка 2012г година завршетка 2013					
	Извор финансирања 13-15 и 01					
4.	Израда просторног плана	1.920.000,00	532.000,00			
5.	Израда пројек. Босилеград-Горња Ржана	1.000.000,00	714.000,00			
	<b>УКУПНО</b>					
	<b>Б. ОСТАЛИ КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ</b>					
512	Машине и опрема					
1.	Опрема за саобраћај	1.710.000,00	1.710.000,00			
2.	Административна опрема					
	<b>В.КАПИТАЛНЕ СУБВЕНЦИЈЕ</b>					
1.	ЈП „Услуга“Набавка путничко теренског возила	1.137.139,00				
	<b>УКУПНО</b>					

463	<b>Г.КАПИТАЛНИ ТРАНСФЕРИ ОСТАЛИМ НИВОИМА ВЛАСТИ</b>				
	Капитални трансфери осталим нивоима власти				
1.	Набавка медицинске опреме за Дом здравља		100.000,00		
512	<b>УКУПНО</b>				
	<b>УКУПНО РАСХОДИ ЗА 2013.ГОДИНУ</b>				

### VII) Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве

У текућу буџетску резерву планирана су средства у износу од 2.000.000,00 динара, док у сталну буџетску резерву планирано је 300.000,00 динара. Средства из текуће и сталне буџетске резерве нису коришћена у протеклом периоду нити су вршене реалокације апропријација.

#### ПОСЕБАН ДЕО

1		БУЏЕТ ОПШТИНЕ БОСИЛЕГРАД													
ПОСЕБАН ДЕО															
Класификација пр.	раздео	Глава	подекономска шифра	функција	Позиција	Економска класификација	О П И С	јавни расходи по IV ребалансу из средстава из буџета	јавни расходи из средстава буџета за период I-IX 2013.	јавни расходи из средстава буџета за период I-IX 2013.	%	Јавни расходи по четвртм ребалансу из сопствених прихода корисника	додатни расходи из сопствених средстава корисника за период I-IX 2013.	остварење додатних расхода из сопствених средстава корисника за период I-IX 2013.	%
4	1	2	3	4	5	6	7	10	11	12		10		12	
4601	1	1	0	110			<b>СКУПШТИНА ОПШТИНЕ Извршни и законодавни органи</b>								
				110	201	411	Плате, накнаде и додаци запослених	1.175.000,00	881.250,00	848.953,00	96,34				
				110	202	412	Социјални доприноси	210.325,00	157.743,75	143.208,00	90,79				
				110	203	414	Социјална давања запосленима	10.000,00	7.500,00	0,00	0,00				
				110	1	416	Накнада за рад скупштинских тела и комисија	1.700.000,00	1.275.000,00	1.347.598,00	105,69				
				110	204	421	Стални трошкови	50.000,00	37.500,00	2.677,92	7,14				
				110	205	422	Трошкови путовања	40.000,00	30.000,00	12.404,00	41,35				
				110	206	423	Услуге по уговору(стручне услуге председникаСО, заменика председникаСО)	1.305.000,00	978.750,00	905.468,05	92,51				
				110	175	424	Специјализоване услуге (чланарина СКГО)	30.000,00	22.500,00	0,00	0,00				
				110	196	424	Специјализоване услуге (чланарина Центар за развој јабланичко-пчињског округа)	143.000,00	107.250,00		0,00				
				110	176	424	Специјализоване услуге чланарина Историјском архиву Врања	135.832,00	101.874,00	30.000,00	29,45				
				110	169	424	Специјализоване услуге чланарина Установи Братство Ниш	200.000,00	150.000,00	0,00	0,00				
				110	207	424	Остале специјализоване услуге	10.000,00	7.500,00	0,00	0,00				
				110	208	426	Материјал	150.000,00	112.500,00	40.847,67	36,31				
				110	167	481	Дотације невладиним организацијама -политичким странкама	690.000,00	517.500,00	0,00	0,00				
							<b>Извори финансирања за функцију 110</b>								
							<b>01 Приходи из буџета</b>								
							<b>Укупно за функцију 110</b>	<b>5.849.157,00</b>	<b>4.386.867,75</b>	<b>3.331.156,64</b>	<b>75,93</b>				
							<b>УКУПНО РАЗДЕО 1</b>	<b>5.849.157,00</b>	<b>4.386.867,75</b>	<b>3.331.156,64</b>	<b>75,93</b>				

















СПЕР 1.4.3				510		Субвенције за рад зоо службе 411, 412, 420,	2.944.000,00	2.208.000,00					0,00
СПЕР 1.2.2						Субвенције за набавку путничко-теренског возила 512	1.137.139,00	852.854,25					0,00
СПЕР 5.2.1.1				510		Субвенције за бруто зараде теже запошљивих лица 411 и 412	7.320.969,00	5.490.726,75					0,00
				510		Субвенције за електричну енергију и водоводни материјал 421 и 426	1.500.000,00	1.125.000,00					0,00
						<b>Извори финансирања за функцију 510</b>							0,00
					01	<b>Приходи из буџета</b>							0,00
					13	<b>нераспоређени вишак из претходне године</b>							0,00
						Укупно за функцију 510	<b>38.312.962,00</b>	<b>28.734.721,50</b>	<b>23.978.513,88</b>	<b>83,45</b>			0,00
				510	96	ЈП "Ветеринарска амбуланта" Босилеград-субвенција	4.519.757,00	3.389.817,75	2.832.399,48	<b>83,56</b>			0,00
						<b>Извори финансирања за функцију 510</b>							0,00
					01	<b>Приходи из буџета</b>							0,00
						Укупно за функцију 510	<b>4.519.757,00</b>	<b>3.389.817,75</b>	<b>2.832.399,48</b>	<b>83,56</b>			0,00
СПЕР 3.1.				420	98	Фонд за развој пољопривреде	7.400.000,00	5.550.000,00	0,00	<b>0,00</b>			0,00
						<b>Извори финансирања за функцију 500,320,630,510,610,420,110</b>							
					01	<b>Приходи из буџета</b>							
					07	<b>Наменски трансфери из Републике</b>							
						<b>Укупно за функцију 420</b>	<b>7.400.000,00</b>	<b>5.550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			0,00
	3	9	09	130		<b>РАЗВОЈНИ ПРОЈЕКТИ</b>							
СПЕР 4.2.3.3				130	100	Заједнички пројекти за развој општине са НО ( ЦХФ И УНДП,ХЕЛП, ПБИЛД, ПРОГРЕС и др) и канцеларијом за одрживи развој општина извор05 И 01)	1.000.000,00	750.000,00	0,00	<b>0,00</b>			0,00
СПЕР 5.3.2.3				130	101	Реализација заједничког пројекта Општине и НО ПБИЛД "Пројекат унапређење квалитета и културе живота за потенцијалне мигранте"	490.000,00	367.500,00	75.648,69	<b>20,58</b>			0,00
СПЕР 1.2.4.2				130	102	Израда пројекта "Изградња моста у Душановој улици преко реке Драговишнице ( извор 13)	21.900.000,00	16.425.000,00	12.112.844,26	<b>73,75</b>			0,00
СПЕР 5.3.1.4				130	103	Пројекат изградња спортске сале и његова реализација ( извор 13)	900.000,00	675.000,00	0,00	<b>0,00</b>			0,00
				130	104	Завршетак резервоара за водоснабдевање рода	2.000.000,00	1.500.000,00	0,00	<b>0,00</b>			0,00
СПЕР 4.2.3.3				130	105	Реализација пројеката трансграничне сарадње (извор 01)	100.000,00	75.000,00	0,00	<b>0,00</b>			0,00
СПЕР 1.3.2.				130	106	Пројекат израда плана генералне регулације Босилеграда (извор 13 и извор 01)	3.351.000,00	2.513.250,00	200.000,00	<b>7,96</b>			0,00

						Пројекат израда просторног плана општине Босилеград (извор 13 и извор 01)													
					130	107	511	1.920.000,00	1.440.000,00	532.000,00	<b>36,94</b>							0,00	
					130	108	511	139.780,00	104.835,00	0,00	<b>0,00</b>							0,00	
					130	109	424	2.160.000,00	1.620.000,00	0,00	<b>0,00</b>							0,00	
					130	110	511	4.500.000,00	3.375.000,00	0,00	<b>0,00</b>							0,00	
					130	111	511	1.400.000,00	1.050.000,00	0,00	<b>0,00</b>							0,00	
					130	112	511	1.000.000,00	750.000,00	714.000,00	<b>95,20</b>							0,00	
					130	113	511	4.500.000,00	3.375.000,00	0,00	<b>0,00</b>							0,00	
					130	114	511	29.995.000,00	22.496.250,00	0,00	<b>0,00</b>							0,00	
					130	115	511	4.000.000,00	3.000.000,00	0,00	<b>0,00</b>		0,00					0,00	
					130	116	511	7.000.000,00	5.250.000,00	0,00	<b>0,00</b>							0,00	
					130	117	511	15.000.000,00	11.250.000,00	0,00	<b>0,00</b>		0,00					0,00	
					130	118	511	13.956.945,00	10.467.708,75	0,00	<b>0,00</b>		0,00					0,00	
					130	119	512	5.377.055,00	4.032.791,25	0,00	<b>0,00</b>		0,00					0,00	
					130	120	424	0,00	0,00	0,00			0,00					0,00	









